

ADVIES AAN GEMEENTERAAD

Zaak	0965146995/148110
Vertrouwelijkheid	Openbaar
Datum advies	2 mei 2023
Afdeling	Leefomgeving/Bedrijfsvoering
Portefeuillehouder	D.W.J. Schneider
Financiële consequenties*	Voor 2022: € 36.003 tekort Voor 2023: € 56.500 extra bijdrage Voor 2024: € 73.932 tekort Voor 2025: € 85.121 tekort Voor 2026: € 95.778 tekort Voor 2027: € 121.292 tekort <i>*De tekorten voor de jaren 2024 tot en met 2026 en de extra bijdrage 2023 worden in de berap voorjaar 2023 opgenomen. Het tekort van 2022 wordt verwerkt in de jaarstukken 2022.</i>

ONDERWERP

Zienswijze concept jaarstukken 2022, concept begroting 2024 VRZL en concept jaarstukken 2022 en conceptbegroting 2024 MCC

BESLISPUNT

Kennisnemen van de concept jaarstukken 2022 VRZL en MCC en de conceptbegroting 2024 VRZL en het MCC en:

1. een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van:
de concept jaarstukken 2022 VRZL inclusief de voorgestelde resultaatbestemming 2022 (het negatieve resultaat 2022 van de VRZL (€ - 416.957) aanvullend in rekening te brengen van de deelnemende gemeenten (Simpelveld: € 6.825) en het positieve resultaat 2022 van de GHOR (€ 15.037) te doteren aan de algemene reserve van de VRZL);
2. een positief zienswijze af te geven t.a.v. de conceptbegroting VRZL 2024 en meerjarenraming 2025-2027;
3. kennis te nemen van de conceptbegroting 2024 van het MCC, het jaardocument 2022 van het MCC inclusief het toevoegen van het positieve exploitatieresultaat 2022 van € 447.226,33 (conform afspraken) aan het egalisatiefonds MCC;
4. de tekorten van de VRZL in de jaren 2024 tot en met 2026 op te nemen in de berap voorjaar 2023;
5. de aanvullende bijdragen vanwege gestegen energie- en loonkosten (voor gemeente Simpelveld € 56.500 in 2023) te verwerken in de berap voorjaar 2023 en
6. de structurele gestegen loonkosten (voor gemeente Simpelveld € 34.260) te verwerken in de berap voorjaar 2023.

OVERLEG GEVOERD MET (ADVIES INGEWONNEN BIJ)

Extern: financiële bijeenkomst door de VRZL op 11 april 2023;
Intern: afdeling financiën en afdeling leefomgeving (AOV-er);

SAMENVATTING

Op grond van artikel 10.4 vierde lid van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg kunnen de raden van de gemeenten vóór 1 juni bij het dagelijks bestuur hun zienswijzen over de conceptjaarrekening en het concept jaarverslag naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt deze zienswijzen met advies bij de stukken, zoals deze aan het algemeen bestuur ter vaststelling worden aangeboden. De jaarrekening wordt vervolgens door het algemeen bestuur vastgesteld. Op verzoek van de deelnemende gemeenten is besloten om de datum van de aanlevering van de zienswijzen te verplaatsen naar 1 juli.

Op grond van artikel 10.3 vierde lid van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg kunnen de raden van de deelnemende gemeenten vóór 1 juni bij het dagelijks bestuur hun zienswijzen over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt deze zienswijzen met advies bij de ontwerpbegroting, zoals deze aan het algemeen bestuur ter vaststelling wordt aangeboden. Op verzoek van de deelnemende gemeenten is besloten om de datum van de aanlevering van de zienswijzen te verplaatsen naar 1 juli.

Op grond van artikel 68 lid 5 van de Wet gemeenschappelijke regelingen dienen de begrotingswijzigingen voor zienswijze aan de raden van de deelnemende gemeenten te worden voorgelegd, tenzij in de gemeenschappelijke regeling anders is bepaald. Gelet op artikel 10.3 lid 7 van de gemeenschappelijke regeling, bestaan voor onze regeling dergelijke uitzonderingen niet.

Voor u ligt het verzoek van de Veiligheidsregio om deze zienswijze in te dienen. De Veiligheidsregio verzoekt om in te stemmen met de concept jaarstukken 2022 VRZL en de concept begroting 2024 VRZL.

De raad wordt voorgesteld om:

1. een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van:
de concept jaarstukken 2022 VRZL inclusief de voorgestelde resultaatbestemming 2022 (het negatieve resultaat 2022 van de VRZL (€ - 416.957) aanvullend in rekening te brengen van de deelnemende gemeenten (Simpelveld: € 6.825) en het positieve resultaat 2022 van de GHOR (€ 15.037) te doteren aan de algemene reserve van de VRZL);
2. een positief zienswijze af te geven t.a.v. de conceptbegroting VRZL 2024 en meerjarenraming 2025-2027;
3. kennis te nemen van de conceptbegroting 2024 van het MCC, het jaardocument 2022 van het MCC inclusief het toevoegen van het positieve exploitatieresultaat 2022 van € 447.226,33 (conform afspraken) aan het egalisatiefonds MCC;
4. de tekorten van de VRZL in de jaren 2024 tot en met 2026 op te nemen in de berap voorjaar 2023;
5. de aanvullende bijdragen vanwege gestegen energie- en loonkosten (voor gemeente Simpelveld € 56.500 in 2023) te verwerken in de berap voorjaar 2023 en
6. de structurele gestegen loonkosten (voor gemeente Simpelveld € 34.260) te verwerken in de berap voorjaar 2023.

INLEIDING

Jaarstukken

Op grond van artikel 10.4 vierde lid van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg kunnen de raden van de gemeenten vóór 1 juni bij het dagelijks bestuur hun zienswijzen over de conceptjaarrekening en het concept jaarverslag naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt deze zienswijzen met advies bij de stukken, zoals deze aan het algemeen bestuur ter vaststelling worden aangeboden. De jaarrekening wordt vervolgens door het algemeen bestuur vastgesteld. Op verzoek van de deelnemende gemeenten is besloten om de datum van de aanlevering van de zienswijzen te verplaatsen naar 1 juli.

Begroting

Op grond van artikel 10.3 vierde lid van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg kunnen de raden van de deelnemende gemeenten vóór 1 juni bij het dagelijks bestuur hun zienswijzen over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt deze zienswijzen met advies bij de ontwerpbegroting, zoals deze aan het algemeen bestuur ter vaststelling wordt aangeboden. Op verzoek van de deelnemende gemeenten is besloten om de datum van de aanlevering van de zienswijzen te verplaatsen naar 1 juli.

Op grond van artikel 68 lid 5 van de Wet gemeenschappelijke regelingen dienen de begrotingswijzigingen voor zienswijze aan de raden van de deelnemende gemeenten te worden voorgelegd, tenzij in de gemeenschappelijke regeling anders is bepaald. Gelet op artikel 10.3 lid 7 van de gemeenschappelijke regeling, bestaan voor onze regeling dergelijke uitzonderingen niet.

Voor u ligt het verzoek van de Veiligheidsregio om deze zienswijze in te dienen. De Veiligheidsregio verzoekt om in te stemmen met de concept jaarstukken 2022 VRZL en de concept begroting 2024 VRZL.

WET- EN REGELGEVING

Wet gemeenschappelijke regelingen, Wet op de Veiligheidsregio's, Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

STRATEGISCHE VISIE / BELEIDSPROGRAMMA

Openbare orde en veiligheid / programma 1.

RELATIE MET BESTAAND BELEID / EERDERE VOORSTELLEN

Djuma zaaknummer 122.909 (jaarstukken 2021 en begroting 2023).

OVERWEGINGEN

Concept-jaarrekening 2022 VRZL

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarstukken. Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen ervan. In het bijgevoegde jaardocument geeft de VRZL antwoord op de zogenaamde 4-W vragen:

1. Wie zijn we?
2. Waar staan we voor?
3. Wat heeft het gekost?
4. Wat hebben we daarvoor gedaan?

Het jaar 2022

De VRZL vermeldt dat zij in 2022 van de ene in de andere langdurige crisisstructuur zijn gerold (van Covid19 naar de opvang van zowel Oekraïense en niet-Oekraïense vluchtelingen). Steeds met een nieuwe bezetting en een nieuw takenpakket. Dit nieuwe takenpakket had ook financieel impact op de organisatie van de VRZL voor o.a. noodopvang, crisisnoodopvang en andere voorzieningen. Zaken die het ministerie zal vergoeden maar die de VRZL wel moest voorfinancieren. Daarnaast kende de VRZL, net als de gemeenten overigens, tegen het einde van het jaar nog enkele onverwachte zaken zoals een incidentele uitkering voor de medewerkers om de extreem hoge inflatie te compenseren en de eerste contouren van verlofsparen. De VRZL is hierdoor niet helemaal binnen de kaders gebleven maar met een afwijking van minder dan 1 % op onze begroting is, gezien alle uitdagingen in 2022, volgens de VRZL scherp aan de wind gezeild.

Financiële terugblik

De conceptjaarrekening 2022 van de VRZL laat een negatief resultaat (exclusief GHOR) zien van - € 416.957. Inclusief het positieve resultaat van de GHOR (+ € 15.037) resteert een negatief resultaat van € 401.920. Dit negatieve resultaat wordt volgens de VRZL veroorzaakt door de dotatie in de voorziening verlofsparen die niet gedekt wordt uit algemene dekkingsmiddelen maar wel structureel van aard is. In december heeft tevens een eenmalige uitkering CAO plaatsgevonden die niet geheel gedekt wordt uit de incidentele vrijval reserves op basis van de vastgestelde nota reserves en voorzieningen.

Resultaatverwerking 2022

Het resultaatverwerkingsvoorstel van het DB van de VRZL is om het positieve resultaat van de GHOR (€ 15.037) toe te voegen aan de algemene reserve en het negatieve resultaat van de VRZL (€ 416.957) aanvullend in rekening te brengen van de deelnemende gemeenten. Voor de gemeente Simpelveld betekent dit over het boekjaar 2022 een aanvullende incidentele bijdrage van € 6.825.

De VRZL geeft aan dat indien zij afwijkt van bovenstaand voorstel nog te bestemmen resultaat, en het negatieve resultaat van - € 416.957 toch verwerkt via de algemene reserve, dat dit gevolgen heeft voor het weerstandsvermogen VRZL. Immers een structureel tekort leidt er in eerste aanleg toe dat de algemene reserve wordt uitgeput waardoor er geen buffer bij VRZL meer is om de risico's te mitigeren indien deze bewaarheid worden. Vervolgens zal bij een structureel tekort niet alleen de reserve een omvang van nul hebben maar ertoe leiden dat jaarlijks een beroep dient te worden gedaan op deelnemende gemeenten VRZL om het gerealiseerde tekort aan te vullen.

Bijkomend effect zal volgens de VRZL tevens zijn dat de Provincie Limburg vanuit de rol als toezichthouder VRZL onder preventief toezicht kan plaatsen aangezien er een structureel tekort ontstaat op de begroting van VRZL. Preventief toezicht betekent dat de begroting of wijzigingen daarvan vooraf goedkeuring van de toezichthouder moeten krijgen.

De weerstandscapaciteit van de VRZL wordt daarnaast getypeerd als "ruim onvoldoende". In 2022 heeft het algemeen bestuur de nota reserves en voorzieningen vastgesteld. Hierin is bepaald dat de omvang van de algemene reserve van de VRZL als onderdeel van de weerstandscapaciteit, gemaximeerd wordt op 4% van de begrotingsomvang (exclusief mutaties in de reserves). Indien het negatieve resultaat wel via afboeking van de algemene reserve verwerkt gaat worden, zal de algemene reserve circa 2% van de begrotingsomvang bedragen.

Bovenstaande in ogenschouw nemende wordt voorgesteld om het negatief resultaat van de VRZL groot € 416.957 niet in mindering te brengen op de algemene reserve, maar incidenteel in rekening te brengen bij de deelnemende gemeenten.

Concept-jaarstukken MCC 2022

Het MCC is het coördinatiecentrum voor de spoedeisende hulpverlening. In de gemeenschappelijke meldkamer Limburg wordt intensief samengewerkt door de politie, brandweer en ambulancezorg om de juiste hulp op de juiste tijd op de juiste plaats te krijgen. In het MCC zijn meerdere collega's werkzaam van de partners in het veiligheidsdomein in Limburg en de Meldkamer Limburg.

Daarnaast is het Regionaal Servicecentrum van de politie eenheid Limburg ondergebracht in het MCC evenals het programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding (C&R) van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. In het geval van een ramp of crisis/calamiteit wordt de crisisbestrijding aangestuurd vanuit het MCC. De kernfuncties zoals Regionaal Beleidsteam (RBT), Regionaal Operationeel Team (ROT) en bijbehorende actiecentra zijn onder één dak gerealiseerd zodat dat een optimale en integrale afstemming plaatsvindt. Hierdoor is het mogelijk om bestuurlijke sturing en operationele sturing adequaat en resultaatgericht te realiseren.

Uit de conceptjaarstukken van het MCC blijkt dat in 2022 een positief exploitatieresultaat is gerealiseerd van € 447.226,33. Voorgesteld wordt om dit positieve exploitatieresultaat van € 447.226,33 (overeenkomstig afspraak) toe te voegen aan het egalisatiefonds van het MCC.

Er zijn in 2022 voor € 447.226,33 minder kosten uitgegeven dan de vooraf vastgestelde begroting ad € 1.487.500. Dit is voor een gedeelte toe te wijzen aan de lagere personeelskosten lagere rentekosten i.v.m. uitgestelde investeringen. Daarnaast zijn er vooral door het blijven stimuleren van thuiswerk veel lagere huisvestingskosten. In de categorie verbinding en automatisering zijn aankopen en investeringen uitgesteld. Ook in de categorie beheer is een onderschrijding waarneembaar in de categorieën huren en lease en externe deskundigheid.

De uitgestelde investeringen zijn voornamelijk het gevolg van de op dit moment lopende besprekingen inzake de eigendomsconstructie van MCC (Politie, voor 58% eigenaar, voor het overige deel (42%) is VRZL eigenaar van het MCC) en de daarbij behorende huisvesting van de partners MCC. Het is mogelijk dat het eigendom volledig in handen van de politie komt en dat het opgebouwd egalisatiefonds deels wordt uitgekeerd aan de gemeenten.

Conceptbegroting 2024 VRZL

De conceptbegroting 2024 heeft de begroting 2023 als uitgangspunt. In de begroting 2024 (met een doorkijk naar 2025, 2026 en 2027) zijn geen majeure beleidswijzigingen aangebracht. Het betreft een begroting die in het teken staat van de verdere implementatie van het vastgestelde beleid "een solide basis voor de toekomst".

Deze begroting bevindt zich in een bijzondere positie omdat hierin het huidige meerjarenbeleidsplan is afgehecht en dat gelijktijdig het nieuwe meerjarenbeleidsplan 2024-2027 al in ontwikkeling is. De ambities van het nieuwe beleidsplan zijn al verkennend besproken met het bestuur. Daar is deels al op geanticipeerd, omdat sommige ambities in het nieuwe beleidsplan een voortzetting zijn van het meerjarenbeleidsplan 2020-2023.

Een belangrijke actuele ontwikkeling is de constatering dat het fundament van de veiligheidsregio's moet worden versterkt, gezien de langdurige en bovenregionale crises in de praktijk. Deze versterking richt zich nu voornamelijk op het gebied van crisisbeheersing, inclusief informatiepositie. De veiligheidsregio's krijgen hier vanuit het Rijk extra middelen voor (oplopend van 46 miljoen in 2023 tot in totaal 83 miljoen extra in 2026, te verdelen over de 25 veiligheidsregio's). Voor de aanwending van deze extra middelen zijn ook kaders meegegeven vanuit het Rijk en het Veiligheidsberaad. Het Rijk heeft in de toekenningsbrief expliciet opgenomen dat deze extra middelen niet mogen worden aangewend om een verlaging van de gemeentelijke bijdrage te realiseren of voor het vullen van gaten op andere taakgebieden binnen de begroting van de veiligheidsregio.

Prijsstijgingen lonen (structureel) en energie (incidenteel)

In de begroting wordt aandacht gevraagd voor de extreme prijsstijgingen van dit moment, met name de *incidentele* stijging van de energiekosten, en welke gevolgen dit al in 2023 heeft en wellicht ook in 2024. De prijsstijgingen zijn dusdanig groot dat de VRZL extra goed moet monitoren of in 2023 niet tegen een fors tekort wordt aangelopen.

In het voorjaar van 2023 is er een principeakkoord gesloten met de vakbonden inzake een nieuwe CAO. Dat heeft ertoe geleid dat er een loonstijging is afgesproken van ca.10%. Dit kent een *structurele* doorwerking naar 2024 en verder. Deze loonstijging wordt niet volledig gecompenseerd door de indexering van de gemeentelijke bijdrage. Hierdoor voorziet de VRZL een structureel tekort op de loonkosten dat nog wel beïnvloed wordt door het definitieve indexcijfer conform de CPB Kerngegevensstabel MEV met als peildatum september 2023. Dit zijn autonome ontwikkelingen met een financiële impact voor VRZL en niet door VRZL te beïnvloeden zijn.

Het algemene bestuur van de VRZL heeft derhalve in haar vergadering van 14 april jl. besloten om:

1. in te stemmen met het voorstel om het *structureel tekort op de loonkosten* te berekenen na bekendwording van de loon- en prijsindex in de CPB Kerngegevensstabel MEV met als peildatum september 2023;
2. een voorgenomen besluit te nemen ten aanzien van het verlenen van een vooralsnog incidentele compensatie aan VRZL vanuit de extra prijsbijstelling die vanuit het ministerie uitgekeerd wordt aan gemeenten. Aangezien dit het budgetrecht raakt van de gemeenten wordt dit via een zienswijze traject doorlopen alvorens een definitief besluit wordt genomen in de AB vergadering van 13 oktober 2023 en
3. in te stemmen met het voorstel om het *incidenteel tekort inzake energiekosten* te berekenen na bekendwording van de loon- en prijsindex in de CPB Kerngegevensstabel MEV met als peildatum september 2023 en de uitkomst te bespreken in het AB van 13 oktober 2023, waarna de bijdrage aan deelnemende gemeenten VRZL wordt gefactureerd.

Als gevolg van bovenstaande genomen besluiten zal in de loop van 2023 een aanvullende bijdrage van de gemeente Simpelveld gevraagd worden ter dekking van deze kosten. Voor 2023 worden deze kosten in totaliteit vooralsnog geraamd op afgerond € 56.500 (energiekosten: € 22.240 en loonkosten € 34.260). De financiële impact wordt verwerkt in de berap voorjaar 2023. De structurele extra loonkosten als gevolg van een nieuwe CAO (groot € 34.260) worden opgenomen in de meerjarenraming van de berap voorjaar 2023.

Conceptbegroting 2024 MCC

Bij het opstellen van de begroting 2024 voor het MCC zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- De vastgestelde begroting 2023 vormt de basis voor de begroting 2024.
- De bijdrage van de partners is gefixeerd op de bijdrage van 2023 en alleen geïndexeerd voor 2024.
- Bij de indexering van de bijdrage/aandeel van politie en partners in 2024 is een loonstijging van 3,9% en een materiele kostenstijging van 2,4% toegepast conform MEV/CEP-publicatie, sector overheid van het Centraal Planbureau.
- De bijdrage van de partners Brandweer, GHOR en gemeenten zijn samengevoegd als bijdrage van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL). Tevens is er een bijdrage van de Meldkamer Limburg (MKL) opgenomen conform voorgaande jaren.
- De bijdrage derden heeft betrekking op de bijdrage Burgernet.
- Voor de berekening van de kapitaallasten 2024 is een afzonderlijke staat van activa opgemaakt. De vrijval en de nieuwe kapitaallasten van (vervangings-)investeringen zijn in de begroting verwerkt.
- Bij de berekening van de afschrijvingskosten is uitgegaan van de Harmonisatie Afschrijvingsmethodiek Politie (HAP).
- In de begroting 2024 is geen raming opgenomen voor onvoorziene uitgaven.

OPTIES

N.v.t.

PERSONELE ASPECTEN

N.v.t.

FINANCIËLE ASPECTEN

Voorstel resultaatbestemming:

Het resultaatvoorstel van het DB van de VRZL is om het positieve resultaat van de GHOR (€ 15.037) toe te voegen aan de algemene reserve en het negatieve resultaat van de VRZL (€ 416.957) aanvullend in rekening te brengen van de deelnemende gemeenten. Voor de gemeente Simpelveld betekent dit over het boekjaar 2022 een aanvullende bijdrage aan de VRZL van € 6.825.

Resumé

De totale bijdrage voor de Veiligheidsregio in 2022 is € 755.778. In de gemeentebegroting is € 719.775 opgenomen. Het verschil van € 36.003 is te wijten aan een hogere daadwerkelijke indexatie dan de indexcijfers waar bij het inboeken van de begrotingspost rekening mee is gehouden.

	Realisatie VRZL 2022	Begroting Gemeente Simpelveld 2022	Vershil
GHOR	€ 19.947	€ 19.410	
MCC	€ 2.282	€ 2.200	
VRZL			
- bijdrage 2022	€ 693.011	€ 697.365	
- afrekening index 2022	€ 33.713		
- huur kazerne (meer ontvangen dan begroot)		€ 800	
- verwerking negatief resultaat 2022 via extra bijdrage gemeenten	€ 6.825		
	+	+	
	€ 755.778	€ 719.775	€ - 36.003

Het bovenstaande verschil van € 36.003 tussen de begrote bedragen voor de VRZL en de realisatie van de VRZL over het boekjaar 2022 wordt met name veroorzaakt door:

- 1) de door het AB van de VRZL voorgestelde verwerking van het resultaat 2022 via een extra gemeentelijke bijdrage van de gemeente van € 6.825;
- 2) de begroting met minder dan 1% is overschreden door de VRZL (ca. € 7.000) en de
- 3) afrekening indexatie 2022 (circa € 22.500). In de oorspronkelijke begroting 2022 is rekening gehouden met een indexpercentage van 1,37% (september'20: lonen 2/3X 1,3% en prijzen 1/3 X 1,5%), terwijl de werkelijke indexatie op basis van de CPB kerngegevensstabel 2022 4,6 % bedroeg (september '22: lonen 2/3 X 4,8% en prijzen 1/3 X 4,2%), kortom 3,23% hogere gehanteerde index.

Resultaat MCC:

Er is een positief exploitatieresultaat in 2022 gerealiseerd van € 447.226,33. Voorgesteld wordt om het positieve exploitatieresultaat van € 447.226,33 (overeenkomstig afspraak) toe te voegen aan het egalisatiefonds van het MCC.

Begroting 2024 VRZL:

Zoals eerder vormt de vastgestelde begroting 2023 de basis voor de begroting 2024. In onderstaand schema wordt het financieel resumé weergegeven van enerzijds de begroting 2024 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en anderzijds de meerjarencijfers betreffende de begroting 2024 van de gemeente Simpelveld.

	Begroting 2024 Veiligheidsregio	Begroting 2024 Simpelveld	Verschil
GHOR	€ 21.144	€ 20.210	
Veiligheidsregio - reguliere bijdrage (incl. index) - huur	€ 798.408	€ 759.670	
extra loonkosten a.g.v. nieuwe CAO	€ 34.260		
	€ 853.812	€ 779.880	-/- € 73.932

Bij het onderstaande kopje "meerjarenperspectief" worden de oorzaken van de verschillen tussen de Simpelveldse begroting en de begroting van de VRZL vermeld.

Meerjarenperspectief

Begrotingsjaar 2024 is het tweede jaar dat geen overgang (ingroei) naar het nieuwe verdeelmodel meer van toepassing is en wordt alleen het nieuwe verdeelmodel van de gemeentelijke bijdragen aan de VRZL toegepast.

Het meerjarenperspectief ziet er derhalve op dit moment als volgt uit:

	2024	2025	2026	2027
<u>Begroting Simpelveld:</u>				
	€ 779.880	€ 792.770	€ 807.600	€ 807.600
<u>Begroting VRZL:</u>				
	€ 819.552	€ 843.631	€ 869.118	€ 894.632
Extra loonkosten a.g.v. nieuwe CAO	€ 34.260	€ 34.260	€ 34.260	€ 34.260
Saldo	-/- € 73.932	-/- € 85.121	-/- € 95.778	-/- € 121.292

Zoals hierboven te zien is, vertoont de begroting 2024 een overschrijding van € 73.932 t.o.v. het in de begroting 2024 van de gemeente Simpelveld opgenomen bedrag voor de VRZL in 2024. Structureel worden voor de jaren 2024 tot en met 2027 negatieve saldi vastgesteld tussen de begroting van de VRZL en de opgenomen meerjarenramingen in de gemeentelijke begroting.

De verschillen tussen de Simpelveldse begroting en de begroting van de VRZL worden o.a. veroorzaakt door een hogere gehanteerde indexatie van 3% (i.p.v. de opgenomen 1,5%), de structureel doorgevoerde afrekening index (inclusief extra structurele bijdrage van € 560.000 op VRZL niveau, Simpelveld circa € 9.000) en de extra loonkosten a.g.v. de nieuwe CAO (groot € 34.260).

AANBESTEDING

N.v.t.

COMMUNICATIE

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg op de hoogte brengen van de zienswijze van de gemeenteraad van de gemeente Simpelveld.

EVALUATIE

N.v.t.

VERVOLG / PLANNING

Collegevergadering:	2 mei 2023
Raadscommissievergadering:	6 juni 2023
Raadsvergadering:	22 juni 2023
Versturen raadsbesluit aan VRZL:	23 juni 2023

BIJLAGEN

1	Documentnummer: 147083	Concept begroting 2024 VRZL
2	Documentnummer: 147078	Concept jaarrekening 2022 VRZL
3	Documentnummer: 147085	Concept jaarrekening 2022 MCC
4	Documentnummer: 147087	Concept begroting 2024 MCC
5	Documentnummer: 147086	Toelichting concept jaarrekening 2022 MCC

BESLISPUNT

Kennisnemen van de concept jaarstukken 2022 VRZL en MCC en de conceptbegroting 2024 VRZL en het MCC en:

1. een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van:
de concept jaarstukken 2022 VRZL inclusief de voorgestelde resultaatbestemming 2022 (het negatieve resultaat 2022 van de VRZL (€ - 416.957) aanvullend in rekening te brengen van de deelnemende gemeenten (Simpelveld: € 6.825) en het positieve resultaat 2022 van de GHOR (€ 15.037) te doteren aan de algemene reserve van de VRZL);
2. een positief zienswijze af te geven t.a.v. de conceptbegroting VRZL 2024 en meerjarenraming 2025-2027;
3. kennis te nemen van de conceptbegroting 2024 van het MCC, het jaardocument 2022 van het MCC inclusief het toevoegen van het positieve exploitatieresultaat 2022 van € 447.226,33 (conform afspraken) aan het egalisatiefonds MCC;
4. de tekorten van de VRZL in de jaren 2024 tot en met 2026 op te nemen in de berap voorjaar 2023;
5. de aanvullende bijdragen vanwege gestegen energie- en loonkosten (voor gemeente Simpelveld € 56.500 in 2023) te verwerken in de berap voorjaar 2023 en
6. de structurele gestegen loonkosten (voor gemeente Simpelveld € 34.260) te verwerken in de berap voorjaar 2023.

Het college van burgemeester en wethouders in Simpelveld,

De interim secretaris,

De waarnemend burgemeester,

Mevrouw H.F. van Breugel

De heer D.W.J. Schneider

AANBIEDING AAN DE GEMEENTERAAD

Aan de raad wordt voorgesteld om:

Kennis te nemen van de concept jaarstukken 2022 VRZL en MCC en de conceptbegroting 2024 VRZL en het MCC en:

1. een positieve zienswijze af te geven ten aanzien van:
de concept jaarstukken 2022 VRZL inclusief de voorgestelde resultaatbestemming 2022 (het negatieve resultaat 2022 van de VRZL (€ - 416.957) aanvullend in rekening te brengen van de deelnemende gemeenten (Simpelveld: € 6.825) en het positieve resultaat 2022 van de GHOR (€ 15.037) te doteren aan de algemene reserve van de VRZL);
2. een positief zienswijze af te geven t.a.v. de conceptbegroting VRZL 2024 en meerjarenraming 2025-2027;
3. kennis te nemen van de conceptbegroting 2024 van het MCC, het jaardocument 2022 van het MCC inclusief het toevoegen van het positieve exploitatieresultaat 2022 van € 447.226,33 (conform afspraken) aan het egalisatiefonds MCC;
4. de tekorten van de VRZL in de jaren 2024 tot en met 2026 op te nemen in de berap voorjaar 2023;
5. de aanvullende bijdragen vanwege gestegen energie- en loonkosten (voor gemeente Simpelveld € 56.500 in 2023) te verwerken in de berap voorjaar 2023 en
6. de structurele gestegen loonkosten (voor gemeente Simpelveld € 34.260) te verwerken in de berap voorjaar 2023.

Simpelveld, 22 juni 2023

De griffier,

De heer bc. F.G. Simons

De voorzitter,

De heer D.W.J. Schneider